1.1.1.3 - 3. Causali Contabili

Rel. 6.4.5.0



La funzione di Prima Nota si basa sull'impiego di Causali Contabili, che controllano e semplificano l'attività d'inserimento dei movimenti. Ogni Causale identifica una categoria di operazioni contabili omogenee, caratterizzate cioè, da specifiche modalità di trattamento e destinazione dei dati.

Dal punto di vista operativo, le Causali Contabili possono essere considerate macro-istruzioni, che guidano i programmi applicativi nella predisposizione di videate per l'acquisizione dei dati e l'attivazione di procedure di controllo e di calcolo, in funzione della tipologia di movimento.

Mediante un'impostazione accurata ed un utilizzo corretto delle Causali Contabili, si rende rapida e controllata l'immissione dei dati: questi vantaggi sono garantiti dalla *funzione di guida* delle Causali Contabili, capaci di definire il percorso da seguire nella registrazione, controllare i dati inseriti dall'Utente e ridurre quelli da immettere, fornendo automaticamente le informazioni già note o comunque ricorrenti.

Causali Contabili: 1° Videata

Causale
Ogni Causale Contabile è identificata *univocamente* da un Codice numerico e da una Descrizione sintetica, che specifica il Tipo di Operazione associato alla Causale.
L'assegnazione del Codice numerico deve rispettare le indicazioni fornite dal seguente prospetto:

Causale	Descrizione
Da **1** a **9.999**	Causali libere
Da **7.722** a **7.723**	Split-Payment (da Prima Nota Co.Ge.)
Da **15.000** a **15.999**	Gestione Professionisti
Da **18.000** a **18.999**	Gestione Ratei e Risconti
Da **20.000** a **20.999**	Mandati / Reversali / Incasso Clienti
Da **21.000** a **21.999**	Portafoglio Effetti
Da **22.000** a **22.999**	Gestione Cespiti Ammortizzabili

Da **23.000** a **23.999**	Pagamenti (A.B./Bonifici/Ordini di Pagamento)
Da **24.000** a **24.399**	Budget / Impegni
Da **24.400** a **24.999**	Contabilizzazione Scarichi
Da **25.500** a **25.999**	Scadenze Clienti/Fornitori
Da **26.000** a **26.120**	Giroconti IVA
Da **26.150** a **26.163**	IVA di Gruppo
Da **26.400** a **26.500**	Gestione Cessione Crediti
Da **26.608** a **26.609**	Presentazione Effetti
Da **26.900** a **26.966**	Solleciti / Contestazioni (Causali Automatiche)
29.999	Abbuoni Minimi (Causale Automatica)
Da **30.000** a **30.101**	Cauzioni
Da **40.000** a **49.999**	Gestione Riscossione Tributi
Da **53.200** a **53.299**	INPS Collaborazione (Causali Automatiche)
Da **59.900** a **59.910**	Gestione Conferimenti (Causali Automatiche)
Da **79.000** a **79.999**	Ciclo Attivo (Causali Automatiche)
Da **88.100** a **88.200**	Gestione Ratei e Risconti (Causali Automatiche)
89.000	Differenza Conversione Valuta/Euro (Causale Automatica)
89.005	Differenza Arrotondamento Cambio (Causale Automatica)
90.800	Chiusura Profitti e Perdite (Causale Automatica)
90.900	Bilancio di Apertura (Causale Automatica)
90.950	Rilevazione/Chiusura Utile/Perdita
90.960	Apertura Utile/Perdita
90.990	Bilancio di Chiusura (Causale Automatica)

> I Codici che identificano le **Causali automatiche**, fornite con il programma ed aggiornate periodicamente dalla genesys software, sono da considerarsi **riservati** e destinati ad eventuali implementazioni, pertanto anche se liberi, Non possono essere utilizzati dagli Utenti.

Descrizione
A ciascuna Causale Contabile è associata una Descrizione sintetica che permette, unitamente al Codice, d'identificarla in modo *univoco*. La Descrizione mnemonica è utile all'Utente, perchè può essere impiegata anche come chiave di ricerca alternativa (con i tasti **F1** ed **F6**).

Tipo Causale
Le Causali Contabili sono classificate per tipologia; le possibili classificazioni logiche sono di seguito riportate:

0 - Primaria
Individua l'inizio dell'operazione contabile.

1 - Secondaria
Richiamata da una Causale Primaria, genera i movimenti necessari a bilanciare le partite Dare/Avere.

2 - Secondaria con Sbilancio
Richiamata da una Causale Primaria, genera i movimenti necessari a proseguire l'operazione, ignorando eventualmente lo Sbilancio. Questa Causale infatti, prevede la possibilità che la registrazione si concluda con uno Sbilancio.

3 - Secondaria con Loop
Consente di generare più movimenti contabili, prima di attivare la successiva Causale (se prevista). Digitare il tasto **REJECT** per terminare.

4 - Secondaria Automatica

Richiamata automaticamente in fase d'immissione Prima Nota, genera un movimento contabile in cui non è richiesta l'impostazione e la convalida del Conto e/o dell'Importo. Tale Causale opera come la Secondaria (ad esempio per la registrazione dei movimenti IVA).

Fase Impiego
Individua la fase in cui la Causale è utilizzata e può assumere i seguenti valori:

0 - Prima Nota
Identifica le Causali impiegate nella registrazione delle normali operazioni contabili.

1 - Registrazioni I.V.A.
Individua le Causali richieste per le operazioni riguardanti le Fatture (registrazioni con I.V.A.) e i Corrispettivi.

3 - Gestione Cassa
Individua le Causali da utilizzare esclusivamente in Prima Nota Cassa dal modulo Gestione Finanza; tali Causali trovano impiego nel sottosistema delle Partite Scoperte.

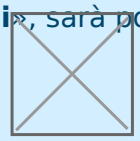
4 - Controllo di Gestione
Individua le Causali da utilizzare per le registrazioni in Contabilità Analitica

5 - Prima Nota Professionisti
Individua le Causali da utilizzare esclusivamente in Prima Nota della Gestione Professionisti.

Tipo Movimento Contabile

Indica in quale sezione della Prima Nota deve essere collocato il Conto da impostare o richiamare. I movimenti contabili si distinguono nelle seguenti categorie:

0 = Dare o Carico Cespite *(Acquisto)*
1 = Avere o Costo Aggiuntivo Cespite
2 = Dare/Avere o Rivalutazione Cespite
3 = Diversi a Diversi o Svalutazione Cespite

> In fase d'immissione Prima Nota, qualora si utilizzi una Causale avente Tipo Movimento Contabile uguale a «**3 - Diversi a Diversi**», sarà possibile scegliere tra il Dare o l'Avere, cliccando con il mouse sull'apposita icona  o impostando il tasto **F1** in corrispondenza del Conto Dare/Avere.

Quest'implementazione riguarda solo le Causali Contabili di Tipo compreso tra **0** *(zero)* e **3**, utilizzabili in Prima Nota (Fase Impiego = **0**) e aventi come Tipo Operazione Contabile uno dei seguenti valori: **A**, **B**, **C**, **D**, **X** o **Z**.

L'utilizzo di una Causale di questo tipo Non prevede l'aggiornamento della Contropartita sul movimento, di conseguenza, interrogando il Partitario di un Conto registrato con questa Causale, il valore del campo **Contropartita** sarà **0** *(zero)*.

Tipo Operazione Contabile
Indica la natura del movimento contabile generato dalla Causale. Le tipologie previste sono di seguito riportate:

0	=	Acquisti	**E**	=	Mandati/Reversali	**P**	=	Portafoglio	**d**	=	Rilevazione Aggio
1	=	Vendite	**F**	=	Operazioni Cassa/Banche	**Q**	=	Abbuono	**e**	=	G/C Liquidazione Tributi
2	=	Carico beni usati	**G**	=	Cessione Credito	**R**	=	Ritenuta d'Acconto	**f**	=	Rilevazione canone fisso
3	=	Scarico beni usati	**H**	=	Giro Partita	**S**	=	Scadenza	**g**	=	Rilevazione minimo garantito

5	=	Corrispettivi	**I**	=	Fatt./NC da ricevere/emettere	**T**	=	Ritenute Previdenziali INPS	**i**	=	Recupero minimo garantito
9	=	IVA in Sospensione	**J**	=	Differenza Cambio	**X**	=	Apertura Bilancio	**p**	=	Budget
A	=	Addebiti vari	**K**	=	Riapertura Ratei e Risconti	**Z**	=	Chiusura Bilancio	**q**	=	Quota competenza Ente
B	=	Insoluti	**L**	=	Operazioni Co. An.	**a**	=	Incasso Tributi	**r**	=	Impegni provvisori
C	=	Contabile Normale	**M**	=	Quote Amm.to Cespiti	**b**	=	Rimborsi/Recupero Tributi	**s**	=	Impegni definitivi
D	=	Accrediti Vari	**N**	=	Rilevamento Ratei e Risconti	**c**	=	Cauzioni	**v**	=	Solleciti
									w	=	Contenzioso

Tipo Documento
Per le Causali primarie delle registrazioni IVA (Tipo Causale 0 e Fase Impiego 1), questo campo è valorizzato in automatico con **FT** per Fattura e **NC** per Nota Credito.

> Sulla Causale della Nota Debito, invece, è richiesto all'utente d'impostare manualmente il valore ND. In tutti gli altri casi, lasciare a *spazio*.

Tipo Accertamento

Quest'indicatore permette di gestire in Prima Nota le operazioni in accertamento. Il valore impostato in questo campo infatti, se diverso da *spazio*, assegna all'operazione contabile la funzione di accertamento/previsione: questo tipo di operazione genera il movimento contabile, senza aggiornare i progressivi dei Conti interessati e le Numerazioni di Servizio.
I valori previsti sono i seguenti:

- **1** = operazione provvisoria fino alla data scadenza, poi definitiva in automatico
- **2** = se convalidata alla scadenza, l'operazione si considera definitiva, altrimenti si annulla

3 = l'operazione si elimina dopo la data scadenza
4 = accertamento competenze del periodo
5 = previsioni competenze del periodo
a = annotazione
b = annotazione verificata
d = annotazione utilizzata

Rilancio ad altre causali contabili
Questi campi sono predisposti alla creazione di Causali Contabili concatenate. Ogni Causale permette di agganciare fino ad un massimo di altre due Causali Contabili, di cui la seconda è richiamata dopo l'esecuzione completa della prima.

Rilancio causale I.V.A.
Inserire il codice della Causale da richiamare per le operazioni IVA.

Dati Guida Input

Riferimenti

L'attivazione di quest'indicatore comporta, in fase d'immissione Prima Nota, la richiesta della Data e del Numero del Documento. I Riferimenti indicati saranno validi per tutti i movimenti dell'operazione contabile.

> Impostare **1** per le operazioni IVA.

Numero Protocollo

L'attivazione di quest'indicatore comporta, in fase d'immissione Prima Nota, la richiesta del Numero Protocollo per i Documenti di Vendita e di Acquisto.

Tipo - Stato Cessione

Sono due indicatori utili alla Gestione Portafoglio e vanno opportunamente valorizzati, sia sulla Causale Insoluti della Prima Nota Co.Ge., che sulle Causali di Scarico del Portafoglio, relative alla Prima Nota Cassa. Solo in corrispondenza di suddette operazioni, i valori in essi impostati saranno riportati sul movimento di carico dell'effetto.

> Le Causali dedicate alla Gestione Portafoglio sono contrassegnate dalla lettera **P** nel campo Tipo Operazione Contabile.

Se attivato (impostando un valore diverso da **0**), il campo **Tipo Cessione** può assumere i seguenti valori:

1 = Allo sconto s.b.f.
2 = All'incasso s.b.f.
3 = Al dopo incasso

Lo **Stato Cessione** invece, puó assumere i seguenti valori:

1 = Pagato
2 = Ceduto
3 = Insoluto/Protestato
4 = Contenzioso
5 = Rinnovato

Causale acquisti CEE
Questo *check-box* serve ad identificare la Causale come specifica per la registrazione di un acquisto CEE. Gli utenti che gestiscono gli acquisti CEE con unica registrazione, e nella stessa Serie di Numerazione degli acquisti nazionali, devono attivare questo *check-box* sulla Contropartita (solitamente Causale 55.700). Questo consente al programma, in fase di registrazione della Fattura di Acquisto CEE, dalla Prima Nota o dal Ciclo Passivo Integrato, d'individuare che si tratta di un acquisto CEE e, quindi, proporre il protocollo assumendolo dall'apposita Numerazione.

> Tutte le Contropartite CEE devono essere qualificate come acquisto CEE, altrimenti la registrazione Non sarà individuata correttamente ai fini della Numerazione e del Log documentale.

Tabella Causali Contabili: 1° videata
Tabella Causali Contabili: 1° videata

Causali Contabili: 2° Videata

La seconda videata riporta, per ciascuna sezione Dare e Avere, le specifiche che determinano il comportamento dell'input di Prima Nota.

> Su ciascun campo è attivo l'*help in linea* (tasto **F10**).

Descrizione Causale
Riporta la Descrizione dell'operazione contabile ed è proposta in fase di registrazione.

Descrizione aggiuntiva

Attiva la possibilità d'inserire, in fase d'immissione Prima Nota, un'ulteriore descrizione dell'operazione.
Impostare:

0 = per ignorare tale campo
1 = per aggiungere una singola riga di descrizione
2 = per aggiungere più righe
9 = per far assumere in automatico la descrizione della contropartita

Numero - Data Documento
L'attivazione di quest'indicatore abilita la richiesta dei Riferimenti del Documento, per ogni movimento dell'operazione contabile.
Impostando il valore **2**, la procedura assume in automatico il Numero e la Data immessi nel campo Riferimenti della videata precedente.

Conto Standard

Il Codice immesso in questo campo permette al programma, in fase d'immissione in Prima Nota, di proporre automaticamente il Conto Analitico assunto dalla tabella Conti Standard Diversi.
Impostare:

0 = per ignorare il campo
99999 = per far assumere il Conto Avere precedente

Tipo Conto
Attiva il controllo solo sulle Causali per la registrazione delle Fatture, limitatamente all'impostazione del Conto di Costo o Ricavo *(ad esempio: 55000, 57000 ...)*.
Impostare:

0 = per ignorare il controllo
13111 = per escludere dal controllo i Conti di Ricavo
11111 = per escludere dal controllo i Conti di Costo

Tipo File
Identifica la tipologia di Conti compatibile con la Causale codificata. Questo campo inoltre, attiva il controllo automatico sul Tipo Conto ed inibisce, in fase di registrazione, l'impostazione di Conti con Tipo File diverso da quello specificato in questo campo.
Il Tipo File può assumere i seguenti valori:

C = Clienti
F = Fornitori
G = Generale

> Impostare *spazio* per includerli tutti.

Codice Mastro
Un valore diverso da **0** *(zero)*, e corrispondente al Codice Mastro, consente di validare il Mastro del Conto impostato in fase d'immissione Prima Nota.

Guida Importo

Il valore assunto da questo campo specifica la modalità d'immissione, in Prima Nota, dell'Importo del Movimento registrato con la Causale in oggetto.
Le modalità previste sono le seguenti:

0 = l'Importo deve essere impostato direttamente dall'Utente
1 = l'Importo coincide con quello del Movimento precedente
2 = l'Importo corrisponde allo Sbilancio dell'Operazione (per le Causali che concludono una registrazione)
3 = l'Importo coincide con il Saldo del Conto
4 = Compensazione

Partitario

Il valore di quest'indicatore specifica se il movimento deve interessare, o meno, i Partitari del Conto impiegato nella registrazione. Sulla base di quanto detto, il campo assumerà valore **1** per tutte le Causali Contabili (perchè i movimenti devono interessare necessariamente i Partitari del Conto), fatta eccezione per le Causali associate ad operazioni da Non contabilizzare (in questo caso assumerà valore **0**).

Giornale Contabile

L'attivazione di questo *flag* abilita la stampa del movimento sul Giornale Contabile .

Gestione I.V.A.

Un valore diverso da **0** *(zero)* abilita la stampa del movimento sul Registro I.V.A., specificando anche su quale indirizzarlo.
I valori ammessi sono:

0 = **No**
1 = **Sì**
2 = **Fattura Scontrinata 1** per i Corrispettivi suddivisi e le spese relative ai Beni Usati
3 = **Fattura Scontrinata 2** Corrispettivi ventilabili
4 = **Art. 71 comma 2** Acquisti da San Marino (reverse charge)
6 = **Acquisti CEE** stampare sul Registro Acquisti
7 = **Acquisti CEE** stampare sul Registro Vendite
8 = **Incasso IVA Sospesa** Non stampare sul Registro Vendite
9 = **I.V.A. Sospesa** stampare sul Registro Vendite
10 = **IVA Split Payment**
21 = **Art. 17 co. 2** Acquisti da soggetti non residenti (reverse charge)
22 = **Art. 74 co. 7, 8** Acquisti di rottami e altri materiali di recupero (reverse charge)
23 = **Art. 74 co. 7, 8** Importazione di rottami e altri materiali di recupero (reverse charge)
24 = **Art. 17 co. 6 lett. a** Acquisti da subappaltatori settore edile (reverse charge)
25 = **Art. 17 co. 6 lett. a-bis** Acquisti di fabbricati (reverse charge)
26 = **Art. 17 co. 6 lett. b** Acquisti di telefoni cellulari (reverse charge)
27 = **Art. 17 co. 6 lett. c** Acquisti di microprocessori (reverse charge)
28 = **Art. 17 co. 6 lett. a-ter** Servizi di pulizia edifici (reverse charge)
29 = **Art. 17 co. 6 lett a, a-ter** Settore edile (reverse charge)

Gestione Beni Strumentali
L'attivazione di quest'indicatore, impostando un valore diverso da **0** *(zero)*, riguarda solo le Causali relative alla Gestione Cespiti (Tipo Operazione Contabile = **I**) e pertanto, è utile per le Aziende che utilizzano il modulo Cespiti Ammortizzabili ed hanno l'esigenza di gestire i Cespiti in Prima Nota. In particolare, è possibile specificare se l'importo del movimento registrato con la Causale in oggetto deve incrementare o decrementare il valore e/o la quantità.
Impostare:

0 = No
1 = se l'incremento deve riguardare solo il *valore*
2 = se l'incremento deve riguardare sia il *valore* che la *quantità*
3 = se il decremento deve riguardare solo il *valore*
4 = se il decremento deve riguardare sia il *valore* che la *quantità*

Compensi a Terzi
L'attivazione di quest'indicatore, impostando un valore diverso da **0** *(zero)*, riguarda solo le Causali strutturate nel modulo Compensi a Terzi.
I valori previsti sono i seguenti:

0 = No
1 = Sì
A = Solo Annotazioni

Partite Scoperte

Impostare un valore diverso da **0** *(zero)*, per le Causali Contabili impiegate nella Gestione Partite Scoperte.
I valori ammessi sono i seguenti:

1 - Sì
Il movimento pareggia una Partita Scoperta o ne apre una nuova.
5 - Controllo Prima Nota
Consente la ricerca delle Partite Scoperte da pareggiare o dei Versamenti in Conto; inoltre, se il campo Guida Importo risulta valorizzato ad **1**, saranno assunti l'Importo, la Data e il Numero Documento dell'ultima Partita visualizzata.
6 - Controllo Scadenze
Consente la ricerca dei movimenti di scadenza, relativi alle Partite Scoperte. Le scadenze devono essere inserite dalla Prima Nota con Causali di tipo S = Scadenza.
7 - Saldaconto
Attiva la funzione Saldaconto in Prima Nota Cassa.
8 - Movimenti Cassa/Banca
Individua il primo movimento di un'operazione gestita dalla Prima Nota Cassa.

Condizione Pagamento
L'attivazione di quest'indicatore è utile per i movimenti di apertura partite, perchè abilita la richiesta del Codice Pagamento nelle registrazioni in Prima Nota.

Data Scadenza

L'attivazione di quest'indicatore abilita la richiesta della Data Scadenza nelle registrazioni in Prima Nota.

Input Agente

L'attivazione di quest'indicatore abilita la richiesta del Codice Agente (valore **1**) o del Responsabile (valore **2**) nelle registrazione in Prima Nota.

Tipo Carta

Questo campo indica il tipo di rimessa ed è quindi utile per le Causali Contabili che gestiscono le Partite Scoperte.

I Tipi Carta previsti sono:

- **0** = Contanti
- **1** = Rimessa diretta
- **2** = Ordine di Pagamento
- **3** = Assegno Bancario
- **4** = Bonifico Bancario
- **5** = Accettazione
- **6** = Cessione
- **7** = Accettazione speciale
- **8** = Tratta
- **9** = Ricevuta bancaria
- **10** = R.I.D.
- **11** = Cessione credito
- **14** = Contrassegno

Tabella Causali Contabili: 2° videata

Tabella Causali Contabili: 2° videata

Esempi Causali Contabili



Causali Libere

1 - Dare/Avere **5.060**-FatturaAcquistiCEE(solo Registro Acquisti)

2 - Dare a Diversi **5.070**-FtAcquistoart.17c.2Importazioni(soloRegistroAcquisti)

3 - Diversi a Avere **5.071**-FtAcquistoReverseChargeart.74c.8(registrazioneunica)

4 - Dare (Sbilancio) **5.080** - Autofattura Acquisti art.34

5 - Avere (Sbilancio) **5.100** - Nota Credito Fornitori

6 - Diversi a Diversi **5.110**-NotaCreditoFornitoriIVASospesa

7 - Diversi a Diversi (solo CO.AN.) **5.160** - Nota Credito Acquisti CEE (solo Registro Acquisti)

8 - Dare (solo CO.AN.) **5.170** - Nota Credito Acquisti art.17 c.2 Importaz. (solo Reg. Acq.)

9 - Avere (solo CO.AN.) **5.171** - Nota Credito Reverse Charge art.74 c.8 (registrazione unica)

100 - Diversi a Diversi (Libero) **5.200**-FatturaAcquistoBeniUsati

310 - Saldo Dare al 31/12 **5.210**-FatturaAcquistoBeniUsati(Spese)

311 - Saldo Avere al 31/12 **5.600** - Nota Debito Fornitori

3.000-IncassoFatturaNotaCreditoAbbuoni **5.700**-FatturaAcquistoCEE

3.001 - Incasso Fatture **5.750** - Nota Credito Fornitori CEE

3.002 - Bonifico da Cliente **5.810**-DocumentoaccreditoNOIVAFornitore

3.003 - Giro Partita Clienti (solo Partite Scop.) **5.820**-DocumentoaddebitoNOIVAFornitore

3.004 - Pagamento Nota Credito Cliente **7.000**-FatturaVendita

3.009 - Emissione Ri.ba. **7.001**-FatturaVenditaIncasso

3.010 - Fattura Clienti (solo Partite Scoperte) **7.010**-FatturaVenditaIVASospesa

3.012 - Abbuoni Passivi **7.060**-FatturaCEE(soloRegistroVendite)

3.013 - Insoluti da Clienti **7.070**-AutofatturaVenditaart.17c.2Importaz.(soloReg.Vendite)

3.015 - Cliente a Ricavo **7.100** - Nota Credito Cliente

4.000 - Pag.to Fatture + Note Credito + Abbuoni **7.110** - Nota Credito Cliente IVA Sospesa

4.001 - Pagamento Fatture **7.160** - Nota Credito CEE (solo Registro Vendite)

4.002 - Pag.to Fatture Professionisti + R.A. **7.170** - Nota Credito Vendite art.17 c.2 Importaz. (solo Reg. Acq.)

4.004 - Bonifico Fornitori **7.200** - Fattura Scontrinata (Corrispettivi Suddiv.)

4.005 - Contestazione Ft. Fornitori **7.201** - Fattura Scontrinata (Corrispettivi Ventilati)

4.006 - Storno Contestazioni Fatt. Fornitori **7.220**-FatturaVenditaBeniUsati

4.007 - Rilevazione Ritenuta d'Acconto **7.500**-Corrispettivi(Cassa)

4.009 - Costo a Fornitore **7.600** - Nota Debito Cliente

4.010 - Incasso Nota Credito Fornitore **7.709**-FatturaVenditaIVASospesaE.P.

4.011 - Abbuoni Attivi **7.710** - Nota Credito IVA Sospes E.P.

4.012 - Fattura Fornitori (solo Partite Scoperte) **7.809**-IncassoFatturaSospesaE.P.

4.013 - Giro Partita Fornitori (solo Partite Scop.) **7.810** - Pagamento Nota Credito Sospesa E.P.

4.015 - R.B. Fornitori **9.000** - Bilancio Apertura a Diversi

5.000-FatturaAcquisto **9.001** - Bilancio Chiusura a Diversi

5.001 - Fattura Acquisto + Pagamento **9.100** - Diversi a Bilancio Apertura

5.010-FatturaAcquistoIVASospesa **9.101** - Diversi a Bilancio Chiusura

5.050 - Fattura Professionisti + R.a.



Split-Payment (da Prima Nota Co.Ge.)

7.722 - Fattura Vendita Split-Payment **7.723** - Nota Credito Split-Payment



Causali Contabili - Prima Nota Professionisti

15.200 - Pagamento Fatture Professionisti

15.210 - Pagamento Fatture Professionisti + R. A.

15.300 - Incasso Parcella Professionisti



Causali Contabili - Gestione Ratei e Risconti

18.111-RilevazioneRateiAttivi **18.121**-RilevazioneRateiPassivi

18.112-RilevazioneRiscontiAttivi **18.122**-RilevazioneRiscontiPassivi



Causali - Mandati / Reversali / Incasso Clienti

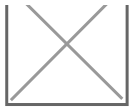
20.000-Reversali **20.500**-IncassoClienti

20.002-Mandati **20.502**-IncassoClienti(Assegno)

20.024-Reversali(BonificoBancario) **20.505**-Versamentoinbanca

20.028-IncassoGiorno(Contanti) **20.510**-BonificodaClienti

20.029-IncassoGiorno(Assegni)



Causali - Portafoglio Effetti

21.400-CaricoEffetti(storico) **21.507**-ScaricoTitoliAgrari

21.405-CaricoAccettazione **21.508**-ScaricoTratta

21.406-CaricoCessioni **21.604**-AccettazioneinBanca(noContabilità)

21.407-CaricoTitoliAgrari **21.605**-AccettazioneinBanca

21.408-CaricoTratta **21.606**-CessioneinBancasbf

21.409-EmissioneRi.Ba. **21.607**-TitoloAgrarioinBanca

21.410-EmissioneRID **21.608**-TrattainBanca

21.500-IncassoEffetto **21.900**-Rinnovo(5)

21.505-ScaricoAccettazioni **21.901**-Contenzioso(5)

21.506-ScaricoCessioni



Causali Contabili - Gestione Cespiti Amm.li

22.550-AmmortamentoBase **22.651**-StornoFondoAnticipato

22.551-AmmortamentoAnticipato **22.658**-RilevazionePlusvalenza

22.552-AmmortamentoAccelerato **22.659**-RilevazioneMinusvalenza

22.553-AmmortamentoRitardato **22.750** - Carico Imposte Anticipate da Versare

22.600-Vendita/DismissioneBene **22.751** - Incremento Imposte Anticipate da Versare

22.621-PlusvalenzaDismissioneCespite **22.752** - Decremento Imposte Anticipate da Versare

22.622-MinusvalenzaDismissioneCespite **22.760** - Carico Imposte Anticipate da Recuperare

22.629-RecuperoInterferenzeFiscali **22.761** - Incremento Imposte Anticipate da Recuperare

22.640-StornoFondoRec.Interf.Fiscali **22.762** - Decremento Imposte Anticipate da Recuperare

22.650-StornoFondoOrdinario



Causali Contabili - Pagamenti

23.000-PagamentoFornitori(Cassa) **23.054**-PagamentoFornitori(A.B.)R.A.1038

23.001-PagamentoFornitori(Cassa)R.A.1040 **23.100**-BonificoFornitori

23.002-PagamentoVarie(Cassa) **23.101**-BonificoFornitoriR.A.1040

23.003-PagamentoFornitori(Cassa)R.A.1038 **23.102**-BonificoFornitoriR.A.1038

23.050-PagamentoFornitori(A.B.) **23.202** - Bonifico Fornitore C/Compensazione

23.051-PagamentoFornitori(A.B.)(*1) **23.150**-OrdinePagamentoFornitori

23.052-PagamentoFornitori(A.B.)R.A.1040 **23.151**-OrdinePagamentoFornitoriR.A.1040

23.053-PagamentoVarie(A.B.) **23.152**-OrdinePagamentoFornitoriR.A.1038



Causali Contabili - Budget / Impegni

24.100-CaricoBudget **24.301**-Impegnoprovvisorio

24.150-DiminuzioneBudget **24.350**-ImpegnoprovvisoriosuApprovvigionamenti

24.200-RettificaBudget **24.351**-StornoImpegnoprovvisoriosuApprovvigionamenti

24.300-Impegnodefinitivo **24.400**-ScaricoImpegno



Causali Contabili - Contabilizzazione Scarichi

24.600-ScaricoperImpiego **24.630**-ScaricoperImpiegoComponenti(primaria)



Causali Contabili - Giroconti IVA

26.100-GirocontoIVA **26.120**-GirocontoIVAsospesa (Nc.Acq.)

26.110-GirocontoIVAsospesa(Ft.Acq.) **26.121**-GirocontoIVAsospesa (Nc.Vens.)

26.111-GirocontoIVAsospesa (Ft.Vend.)



Causali Contabili - IVA di Gruppo

26.150-G/CIVA Debito Controllante **26.161**-G/C Credito IVA di Gruppo

26.151-G/CIVA Credito Controllante **26.162**-G/C Debito IVA V/Controllate

26.160-G/C Debito IVA di Gruppo **26.163**-G/C Credito IVA V/Controllate



Causali Contabili - Gestione Cessioni Crediti

26.425-PianodiRientro

26.426-IncassosuPianodiRientro

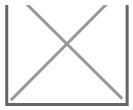


Causali Contabili - Presentazione Effetti

21.409-EmissioneRi.Ba.

26.608-PresentazioneTratte

26.609-PresentazioneRi.Ba.



Causali Automatiche - Solleciti/Contestazioni

26.902-SollecitoTipo2 **26.946** - Storno Vs. Contestazione

26.903-SollecitoTipo3 **26.956** - Ns. Contestazione

26.904-SollecitoTipo4 **26.966** - Storno Ns. Contestazione

26.936 - Vs. Contestazione



Causali Automatiche - Ciclo Attivo

79.000-FatturaVendita **79.200**-CntpFattureVendita

79.001-AddebitoBollaP.S. **79.201**-CntpFatturaVendita

79.020-FatturaVenditaIVASospesaE.P. **79.220**-CntpFattureIVASospesaE.P.

79.022 - Fattura Vendita Split-Payment **79.221**-CntpFatturaIVASospesa

79.030-RicevuteFiscali **79.222** - Cntp Fatture Split-Payment

79.040-NotaCredito **79.230**-CntpRicevuteFiscali

79.050-Corrispettivi **79.231**-CntpRicevutaFiscale

79.060-NotaCreditoIVASospesaE.P. **79.240**-CntpNoteCredito

79.062 - Nota Credito Split-Payment **79.241**-CntpNotaCredito

79.100-IncassoaEmessaFattura **79.250**-CntpCorrispettivi

79.108-GenerazioneTratte(Portafoglio) **79.260**-CntpNoteCreditoIVASospesaE.P.

79.109-GenerazioneR.B.(Portafoglio) **79.261**-CntpNotaCreditoIVASospesaE.P.

79.118-GenerazioneTratte(Cliente) **79.262** - Cntp Nota Credito Split-Payment

79.119-GenerazioneR.B.(Cliente)



Causali Automatiche - Gestione Ratei e Risconti

88.111-RateiAttiviIniziali **88.122**-RiscontiPassiviIniziali

88.112-RiscontiAttiviIniziali **88.121**-RateiPassiviIniziali

---

Revisione #8
Creato 10 marzo 2026 10:28:22 da Elena Saracino
Aggiornato 26 marzo 2026 16:51:28 da Elena Saracino